|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Auditoría n°: |  | Idioma: |  |
| Persona auditora líder (nombre /cargo): |  | Persona Auditada: |  |
| Equipo auditor: |  | Cliente de la auditoría: |  |
| Objetivo de auditoría: |  | Dirección: |  |
| Alcance de la auditoría (procesos/departamentos a auditar): |  | Fecha de la auditoría: |  |
| Criterio de auditoria (procedimientos/normas a utilizar como referencia): |  | Duración: |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tipos de Auditoría (ejemplo)** | | | |
| Según forma | | Según alcance | |
| Única |  | Internas o de 1° Parte |  |
| Combinada |  | Externas o de 2° Parte (clientes o proveedores) |  |
| Conjunta |  | Externas de certificación o de 3° Parte |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Integrantes del equipo auditor (ejemplo) | | |
| Nombre completo | Cargo | Proceso |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Experto técnico (s) |  | |
| Observador(es) |  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Análisis de riesgos (ejemplo)** | | | |
| Probabilidad | Impacto | | |
| Alta | Mediano | Bajo |
| Alta | Extremo | Alto | Mediano |
| Media | Alto | Medio | Bajo |
| Baja | Medio | Bajo | Mínimo |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Riesgo** | **Probabilidad** | | **Impacto** | **Clasificación del riesgo** | | **Acción para mitigar el riesgo** |
| **Riesgo de recursos** | | | | | | |
| Asistencia a realización de auditoría a lugar alejado, presupuesto insuficiente para vehículo y alimentación. | Media | Media | | | Media | Programación del presupuesto anual |
| **Riesgo salud laboral** | | | | | | |
| Los auditores pueden contagiarse de Covid 19, si no existe cumplimiento protocolo de salud | Alta | | Alto | | Alto | Capacitación en cumplimiento de protocolo de salud. Presupuesto para adquirir equipo de protección que sea necesario. |
| **Riesgo de comunicación** |  | |  | |  |  |
| **Oportunidades de mejorar para mejorar la efectividad de las actividades de auditoría:** | | | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Técnica de muestreo (ejemplo)** | | |
| 1 | Aleatorio |  |
| 2 | Estratificado |  |
| 3 | Por Atributos |  |
| 4 | Variable |  |
| 5 | Basado en juicio |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Métodos de auditoría (ejemplo)** | | |
| **Grado de implicación entre el auditor /a y el auditado** | Ubicación del auditor o auditora | |
| Presencial | A distancia |
| **Interacción con los auditados humana** | * Realizar entrevistas. * Completar listas de verificación y cuestionarios con la participación de la persona auditada. * Revisar los documentos con la participación de la persona auditada. * Muestrear | * A través de medios de comunicación interactivos:   + Realizar entrevistas   + Completar listas de verificación y cuestionarios.   + Revisar los documentos con la participación del auditado. |
| **Sin interacción con los auditados** | * Revisar los documentos (por ejemplo, registros, análisis de datos). * Observar el trabajo desempeñado. * Realizar visitas al sitio. * Completar listas de verificación. * Muestrear (por ejemplo productos). | * Revisar los documentos (por ejemplo: registros, análisis de datos). * Observar el trabajo desempeñado a través de los medios de vigilancia, considerando los requisitos sociales y legales. * Analizar los datos. |

**Agenda de auditoría (ejemplo)**

Fecha:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hora inicio** | **Hora final** | **Requisito relacionado** | **Actividad /Proceso** | **Persona auditora líder** | **Equipo auditor** | **Persona auditada** | **Recursos** |
| 8:00 | 8:30 |  | Reunión inicial |  |  |  |  |
| 8:30 | 10:00 |  |  |  |  |  |  |
| 10:00 | 12:00 |  |  |  |  |  |  |
| 12:00 | 13:00 |  |  |  |  |  |  |
| 13:00 | 14:00 |  |  |  |  |  |  |
| 14:00 | 15:00 |  |  |  |  |  |  |
| 15:00 | 16:00 |  | Reunión de auditores |  |  |  |  |
| 16:00 | 17:00 |  | Reunión de cierre |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nombre, apellido, cargo de la persona auditora líder | Firma | Nombre, apellido, cargo de la persona auditada | Firma |
|  |  |  |  |